



**Vstupní teze ke společnému financování příspěvkových organizací
statutárního města Liberec (SML) a Libereckého kraje (LK)
s regionálním přesahem, resp. městskou funkcí**

Návrh ke společnému financování příspěvkových organizací obou samospráv počítá s rozdělením procesu na dvě fáze, přičemž v první začleňuje ZOO Liberec, Divadlo F. X. Šaldy (obě zřizovatel SML) a Krajskou vědeckou knihovnu (zřizovatel LK), jejichž přesah k uživatelům kraje, resp. města je nejmarkantnější. Základní východiska pro stanovení způsobu spolufinancování ZOO, DFXŠ a KVK jsou:

1. striktní oddělení provozního příspěvku a potřeby investic v případě ZOO Liberec a DFXŠ, tj. diferenciací rolí zřizovatele (SML = provoz) a spolufinanciéra (LK = investice). To LK umožní sledovat transparentní využití vložených prostředků a dovolí mu zřetelnou prezentaci realizovaných výstupů,
2. respektování dlouhodobě jasného vymezení krajské a městské funkce KVK ve vazbě na jejího zřizovatele (LK = krajská funkce) a spolufinanciéra (SML = městská funkce),
3. rezignace na faktor podílu návštěvníků/ diváků/ čtenářů ve vztahu k území statutárního města, resp. kraje jako nestabilní proměnné.

Realizace 1. fáze předpokládá následující kroky:

- a) **SML** bude u svých organizací garantovat plné pokrytí provozních potřeb (neinvestiční příspěvek na provoz), jak jsou stanoveny ve strategiích rozvoje¹, schválených radou města v roce 2016. S plným financováním provozu přitom SML počítá již v rozpočtovém roce 2017 (ZOO Liberec 37,871 mil. Kč; DFXŠ 80,580 mil. Kč – vývoj příspěvku viz tabulka v příloze), kdy do příspěvkových organizací vrací 92 % původního příspěvku DC Sluníčko,²
- b) **SML** bude postupně zvyšovat dotaci na provoz šesti současných poboček KVK (městská funkce knihovny) až do aktuálně vyjádřené potřebné výše 3,85 mil. Kč (z

¹ Strategie a politika zřizovatele ZOO Liberec v letech 2016 – 2026.

http://www.liberec.cz/files/vizitky_prilohy/strategie-rozvoje-zoo-liberec.pdf

Strategie rozvoje Divadla F. X. Šaldy Liberec. http://www.liberec.cz/files/vizitky_prilohy/strategie_dfxs.pdf

² Platí při souběžném započtení příspěvku pro DDM Větrník.

toho 3,2 mil. provoz a 0,65 mil. akvizice)³ nejpozději v rozpočtovém roce 2019. V roce 2017 SML mimo stávající návrh rozpočtu, odsouhlasený radou města v 12/2016, který počítá se souhrnnou částkou 1,9 mil. Kč (1,6 mil. provoz a 0,3 mil. akvizice), jednorázově navýší celkovou dotaci pro KVK o 1 mil. Kč, tj. na 2,5 mil. na provoz a 0,4 mil. na akvizice,

- c) **SML** bude s KVK aktivně spolupracovat na rozšíření sítě poboček o nejméně jednu⁴ do roku 2019 včetně a bude se mimořádnou dotací podílet na nákladech na pořízení jejího vybavení. Preferovaným územím je západní část města od průtahu 1/35. Případnému otevření nové pobočky pak SML přizpůsobí celkovou výši provozní dotace pro KVK,
- d) **LK** se zaváže každoročně přispívat do investičních fondů ZOO Liberec a DFXŠ. **SML** ke každé investiční dotaci z LK sníží organizacím odvod z odpisů z nemovitostí, nebo jim poskytne investiční příspěvek (jako v letech 2016, 2017),⁵ aby celková výše ročních investic odpovídala částkám navrženým v bodě f). V investičních fondech obou organizací tak budou sdružovány prostředky na modernizaci zázemí a vybavení. Obecný vzorec pro poskytování investic bude následující:

$$\text{LK (přímá dotace v mil. Kč) + SML (snížený odvod z odpisů, nebo investiční příspěvek v mil. Kč) = X mil. Kč/ každý rok v investičním fondu organizací}$$

- e) ZOO Liberec a DFXŠ budou oprávněny investice čerpat buď průběžně každý rok, nebo kumulovaně v průběhu 2, 3, 4 ... n-let. Čerpání investic budou na návrh ředitelů projednávat dozorčí rady obou organizací, v nichž mají své zástupce obě samosprávy. Poměr jejich členů v dozorčích radách se přizpůsobí další dohodě zástupců SML a LK,

³ Plán rozvoje poboček Krajské vědecké knihovny v Liberci na období 2015 – 2020 (25) – viz tabulka v příloze.

⁴ dtto

⁵ V rozpočtovém roce 2016 investice ze zdrojů SML činily **3,5 mil.** pro ZOO Liberec a **1,4 mil.** pro DFXŠ. Návrh rozpočtu SML na rok 2017 pak počítá s těmito položkami na opravy a investice: a) investice do kulturních zařízení (**1,65 mil.**), b) DFXŠ a NDL – opravy vyplývající z havarijního stavu (**3,5 mil.**), c) opravy kulturních zařízení (**0,5 mil.**), d) rezerva – fond pro opravy a vybavení kulturních zařízení ZOO a BZL (**2,5 mil.**). Viz návrh rozpočtu SML na rok 2017 http://www.liberec.cz/files/uredni-deska/2016-11-25/2075_sml_navrh_rozpoctu_sml_na_rok_2017.pdf

- f) celkový závazek ročních investic bude stanoven tak, aby ve prospěch ZOO Liberec každoročně činily 8 – 10 mil. (expozice a komunikace), ve prospěch DFXŠ 10 – 15 mil. Kč (zázemí a vybavení). Konkrétní podíl obou samospráv na zajištění celkové výše investic se přizpůsobí dohodě zástupců SML a LK a možnostem jejich rozpočtů,

- g) výše uvedená první fáze návrhu může být základním výchozím bodem pro stanovení dohody pro druhou fázi, v níž budou zahrnuty ostatní příspěvkové organizace obou samospráv, pokud to zástupci SML a LK vyhodnotí jako účelné.

Závěrečné shrnutí:

- 1. SML plně financuje provoz svých příspěvkových organizací ZOO a DFXŠ,**
- 2. SML kryje náklady KVK s 6 městskými pobočkami,**
- 3. LK kryje náklady KVK na ostatní funkce knihovny,**
- 4. LK vkládá investice do ZOO a DFXŠ.**

Přílohy:

I. ZOO Liberec – vývoj neinvestičního příspěvku na provoz 2010 – 2017 (v tis. Kč)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017 (návrh)
Příspěvek na provoz	24 831	23 976	25 770	26 500	27 200	30 000	32 500	37 871
Příspěvek na odpisy⁶	8 065	8 367	10 136	10 128	10 632	10 001	11 200	11 063
Odvod odpisů⁷	-7 409	-8 051	-8 394	-8 108	-8 641	-7 500	-7 030	

II. Divadlo F. X. Šaldy – vývoj neinvestičního příspěvku na provoz 2010 – 2017 (v tis. Kč)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017 (návrh)
Příspěvek na provoz	72 526	65 091	67 158	65 035	68 781	73 300	75 300	80 580
Příspěvek na odpisy⁸	3 193	3 193	2 800	2 275	2 246	2 285	2 430	2 703
Odvod odpisů⁹	-2 320	-2 320	-2 322	-1 814	-1 814	-1 814	-1 830	

III. Krajská vědecká knihovna – vývoj dotace SML na pobočky a akvizice 2010 – 2017 (v tis. Kč)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017 (návrh RM)	2017 (návrh 2)
Dotace na provoz	1 445	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 400	1 600	2 500
Dotace na akvizice	382	300	300	100	50	120	200	300	400
Σ Potřebnost								3 850 (3 200 + 650)	

⁶ Příspěvek na odpisy je součtem odpisů z nemovitostí a odpisů z movitého majetku.

⁷ Nařízený odvod odpisů zahrnuje pouze odpisy z nemovitostí, odpisy z movitého majetku zůstávají ZOO Liberec.

⁸ Příspěvek na odpisy je součtem odpisů z nemovitostí a odpisů z movitého majetku.

⁹ Nařízený odvod odpisů zahrnuje pouze odpisy z nemovitostí, odpisy z movitého majetku zůstávají DFXŠ.